

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 02966 Numéro SIREN : 445 292 980 Nom ou dénomination : CIRPA CONSTRUCTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2022 sous le numéro de dépôt 21529



20220215292021

DATE DEPOT : 28/02/2022

N° DE DEPOT : 21529

N° GESTION : 2003B02966

N° SIREN : 445292980

DENOMINATION : CIRPA CONSTRUCTION

ADRESSE : 38 AV HOCHE 75008 PARIS

MILLESIME : 2021

CIRPA CONSTRUCTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 190.000 euros
Siège social : 38, avenue Hoche - 75008 PARIS
RCS PARIS : 445 292 980

Coffre du tribunal
de commerce de Paris
procès-verbaux déposés le :

28 FEV. 2022

le N° : 21529

PROCES VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14/12/2021

L'an deux mil vingt et un le quatorze décembre à 9 heures,

Les Associés de la Société CIRPA CONSTRUCTION se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège social de la société, sur la convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Monsieur Nicolas EPSTEIN.

Sont Présents ou représentés :

- M. Nicolas EPSTEIN
- La SAS VANIM représentée par M. Nicolas EPSTEIN
- La SARL SERPI représentée par M. Maxime KERLEAU

Le Président constate que le Cabinet A.C.I, désigné comme Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'Assemblée réunissant plus que le quorum requis par la loi, est déclarée, régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion du Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- Quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Questions diverses,
- Pouvoir pour formalités.

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition des Associés :

SS03 JV 11 818 - les statuts de la Société ;

2° - la copie de la lettre de convocation adressée aux Associés ;

3° - la feuille de présence certifiée exacte par le Président ;

4° - les pouvoirs des Associés représentés ;

5° - le compte de résultat, le bilan et l'annexe arrêtés au 30 juin 2021 ;

6° - le rapport de gestion du Président ;

7° - le projet des résolutions soumises à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été tenus à la disposition des Associés, au siège social, pendant le délai fixé par les dites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite présenté à l'Assemblée le rapport de gestion établi par le Président puis il est donné lecture du rapport sur les comptes annuels et du rapport spécial du Commissaire aux comptes.

Diverses observations sont échangées puis, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après lecture du rapport de gestion et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 30 juin 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font ressortir :

- un bénéfice net de 1.422.098 €

(Un million quatre cent vingt-deux mille quatre-vingt-dix-huit Euros).

Elle approuve en outre toutes les mesures et opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que la Société n'a pas engagé sur l'exercice de dépenses somptuaires au sens de l'article 39.4 du Code Général de Impôts ; la Société a toutefois engagé des dépenses et charges non déductibles fiscalement à concurrence de 67 € (amendes et pénalités) et de 245 € (au titre de la taxe sur les voitures particulières de sociétés).

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 30 juin 2021 quitus de sa gestion au Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à 1.422.098,49 €, de la manière suivante :

- Une somme de 175.000 € à la distribution aux actionnaires soit un dividende de 230,26 € par action,
- Le solde soit 1.247.098,49 € au poste « Report à nouveau », le compte « Réserve légale » étant intégralement doté.

Le compte report à nouveau s'élèvera alors à la somme de 3.709.057,60 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé à l'Assemblée :

- qu'il n'a été versé aucun dividende depuis la création de la Société, les bénéfices des trois derniers exercices ayant été affectés de la manière suivante :

<u>EXERCICE</u>	<u>RESERVE LEGALE</u>	<u>REPORT A NOUVEAU</u>
Au 30 Juin 2013	0 €	407 313,58 €
Au 30 Juin 2014	0 €	264 056,62 €
Au 30 Juin 2015	0 €	202 444,07 €
Au 30 Juin 2016	0 €	89 059 €
Au 30 Juin 2017	0 €	167 547 €
Au 30 Juin 2018	0 €	100 569,84 €
Au 30 Juin 2019	0 €	277 089,98 €
Au 30 Juin 2020	0 €	225.530,54 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après audition du rapport du Président,

- décide que la rémunération brute du Président, pour la période du 1^{er} juillet 2021 au 30 juin 2022, sera réévaluée de 15% à compter du 1^{er} janvier 2022 ;
- décide que le Président aura droit en outre au remboursement de ses frais professionnels sur justificatifs. Il sera affilié aux régimes en vigueur dans la Société de couverture maladie, prévoyance et de retraite complémentaire.

Au titre des avantages en nature, la Société prend en charge, pour le compte de son Président, une assurance chômage des chefs et dirigeants d'entreprise (GSC).

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

QUATRIEME RESOLUTION

Après lecture qui lui est faite du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce, l'Assemblée prend acte et approuve les conventions qui en font l'objet.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

CINQUIEME RESOLUTION

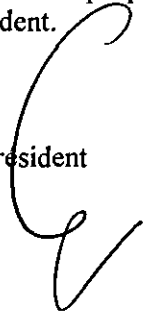
Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 10h00.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président.

Le Président





CIRPA
CONSTRUCTION

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 30/06/2021**

Copie certifiée conforme

CIRPA CONSTRUCTION

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes Légales 2021	5

Bilan et Resultat

CIRPA CONSTRUCTION

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	9 350	5 592	3 758	0,08	6 268	0,22
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	3 881	2 740	1 141	0,02	1 917	0,07
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	60 925	57 296	3 629	0,08	6 792	0,23
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 138		1 138	0,02	1 063	0,04
Créances rattachées à des participations	2 533 735		2 533 735	52,81	1 795 514	61,64
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	18 974		18 974	0,40	18 974	0,65
TOTAL (I)	2 628 003	65 628	2 562 374	53,40	1 830 528	62,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	185 818		165 818	3,46	57 825	1,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	32		32	0,00	31	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux	810		810	0,02		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 938		3 938	0,08	7 996	0,27
. Autres	773 912		773 912	15,13	2 297	0,08
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 279 015		1 279 015	26,66	982 020	33,71
Charges constatées d'avance	12 290		12 290	0,26	32 641	1,12
TOTAL (II)	2 235 814		2 235 814	46,60	1 082 810	37,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 863 817	65 628	4 798 189	100,00	2 913 138	100,00

CIRPA CONSTRUCTION

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	3,96	190 000	6,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	25 000	0,52	25 000	0,86
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	2 461 959	51,31	2 236 429	76,77
Résultat de l'exercice	1 422 098	29,64	225 531	7,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 099 058	85,43	2 676 959	91,89
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	110 892	2,31	66 978	2,30
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 520	0,49	52 169	1,79
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	26 770	0,56	27 024	0,93
. Organismes sociaux	30 913	0,64	31 939	1,10
. Etat, impôts sur les bénéfices	405 430	8,45	38 338	1,32
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	72 356	1,51	12 370	0,42
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 716	0,18	5 854	0,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	20 533	0,43	1 506	0,05
TOTAL (IV)	699 131	14,57	238 178	8,11
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	4 798 189	100,00	2 913 138	100,00

CIRPA CONSTRUCTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 933 874		1 933 674	100,00	552 521	100,00	1 381 153	249,97	
Chiffres d'Affaires Nets	1 933 674		1 933 674	100,00	552 521	100,00	1 381 153	249,97	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			8 667	0,34			8 667	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			8 302	0,43	10 548	1,91	-2 246	-21,28	
Autres produits			119 054	6,16	93 559	16,93	25 495	27,25	
Total des produits d'exploitation (I)			2 067 598	106,83	656 828	118,84	1 411 068	214,90	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			198 500	10,27	188 688	34,15	9 812	5,20	
Impôts, taxes et versements assimilés			13 082	0,68	5 144	0,93	7 938	154,32	
Salaires et traitements			277 939	14,37	223 579	40,47	54 360	24,31	
Charges sociales			117 872	6,10	93 592	16,96	24 180	25,81	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 449	0,33	5 238	0,95	1 211	23,12	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			38 928	2,01	14 830	2,68	24 098	162,49	
Total des charges d'exploitation (II)			552 759	33,76	531 170	96,14	121 589	22,89	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 414 925	73,17	125 458	22,71	1 289 468	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			577 670	29,87	269 750	49,82	307 920	114,15	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			577 670	29,87	269 750	49,83	307 920	114,15	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			43 914	2,27	52 908	9,58	-8 994	-16,99	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			43 914	2,27	52 908	9,58	-8 994	-16,99	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			533 755	27,80	216 842	39,25	316 914	146,15	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 948 682	100,78	342 300	61,95	1 606 382	489,29	

CIRPA CONSTRUCTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 351	0,97	-5 351	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			5 351	0,97	-5 351	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67	0,00	1 035	0,19	-968	-93,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	67	0,00	1 035	0,19	-968	-93,52
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-67	0,00	4 316	0,78	-4 383	-101,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	526 517	27,23	121 086	21,92	405 431	334,83
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 645 366	138,81	931 729	188,83	1 713 637	183,92
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 223 267	63,28	706 199	127,81	517 068	73,22
RÉSULTAT NET	1 422 098	73,54	225 531	40,82	1 196 567	530,56
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail Immobilier						

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 4 798 188,58 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 422 098,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 350		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 881		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	17 066		
Matériel de transport	16 844		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 015		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	64 806		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 796 577		2 739 625
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 974		
TOTAL	1 815 551		2 739 625
TOTAL GENERAL	1 889 707		2 739 625

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 350	9 350
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			3 881	3 881
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			17 066	17 066
Matériel de transport			16 844	16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier			27 015	27 015
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			64 806	64 806
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 001 329	2 534 873	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 974	
TOTAL		2 001 329	2 553 847	
TOTAL GENERAL		2 001 329	2 628 003	74 156

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 082	2 510		5 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	1 964	776		2 740
Installations techniques, matériel et outillages industriels	17 066			17 066
Installations générales, agencements divers	16 844			16 844
Matériel de transport	20 223	3 162		23 386
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	56 098	3 939		60 036
TOTAL GENERAL	59 180	6 449		65 628

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 510				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	776				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	3 162				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 939				
TOTAL GENERAL	6 449				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	2 533 735		2 533 735
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 974		18 974
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	165 818	165 818	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	810	810	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 938	3 938	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	740 000	740 000	
Débiteurs divers	33 944	33 944	
Charges constatées d'avance	12 290	12 290	
TOTAL GENERAL	3 509 508	956 799	2 552 709
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	110 892	110 892		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 520	23 520		
Personnel et comptes rattachés	26 770	26 770		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 913	30 913		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	405 430	405 430		
- T.V.A	72 356	72 356		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 716	8 716		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 533	20 533		
TOTAL GENERAL	699 131	699 131		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	47 853
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	47 853

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 727
Dettes fiscales et sociales	41 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	52 209

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	12 290	20 533
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	12 290	20 533

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	760	250
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	760	250

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 933 674
TOTAL	1 933 674

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 933 674
TOTAL	1 933 674

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3.650
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3.650

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les hypothèses actuelles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation à la clôture de l'exercice : 0.79 %
- Rendement attendus des actifs du régime : 2 %
- Age conventionnel de départ à la retraite : 62 ans
- Droits acquis calculé conformément à la Convention Collective Promotion-Construction.

Les engagements de retraite prévus par la convention collective ne font pas l'objet de provisions ainsi que le permet la réglementation comptable.

Au 30 juin 2021, la valeur probable des indemnités à verser est de 101.685 EUR.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 16 BRETAGNE	300	33.769	33,33	100	100			142.095	44.409	
SCI CLAVEL MAGNAN	1 000	0	15,00	150	150			0	(340)	
SCI DE L'ABREUVOIR	200	(21.393)	25,00	50	50			0	(361.791)	
SCI 19 BATELIERS	200	(144.609)	40,00	80	80			9.179.079	1.753.468	
SCI 107 VILLAGE	200	151.529	25,00	50	50			54.807	156.574	
SCI 33 VOLTAIRE & DANTO	300	0	33,33	100	100			45.041	(254.342)	
SCI 39 VOLTAIRE & DANTO	300	0	33,33	100	100			0	(246.761)	
SCI SAINT OUEN MICHELET	1.000	0	15,00	150	150			0	(292.076)	
SCI SAINT OUEN ROSIERS	200	0	34,00	68	68			0	(21.055)	
SCI ALTANA-14 CHANCE MILLY	200	0	25,00	50	50			N/A	N/A	
SCI KALEI	200	0	35,00	70	70			N/A	N/A	
SCI ALLE MARTRE	200	0	35,00	70	70			N/A	N/A	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CIRPA CONSTRUCTION

Copie certifiée conforme

Société par Actions Simplifiée au capital de 190.000 Euros
Siège social : 38 avenue Hoche - PARIS VIIIème
R.C.S. Paris 445 292 980

RAPPORT DE GESTION

Exercice Clos le 30 Juin 2021

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle
du 14 DECEMBRE 2021

Messieurs les associés,

Conformément à la loi et aux Statuts, nous vous avons réunis afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

1. FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Outre les opérations à l'étude en ce moment, notamment dans les communes de CLICHY, LEVALLOIS, et ISSY-LES-MOULINEAUX, notre société, du 1^{er} juillet 2020 au 30 juin 2021 :

- o A signé, le 24 novembre 2020, une nouvelle promesse de vente sur un terrain rue d'Estienne d'Orves à ISSY-LES-MOULINEAUX.
- o A acquis, le 11 décembre 2020, par le biais de la SCI DE L'ABREUVOIR créée le 31 mai 2018 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 25% des parts, un terrain rue de l'Ancienne Mairie, rue Médéric et rue de l'Abreuvoir à CLICHY.
- o A acquis, le 29 décembre 2020, par le biais de la SCI SAINT-OUEN ROSIERS créée le 18 mars 2019 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 34% des parts, un terrain avenue Gabriel Péri et rue des Rosiers à SAINT-OUEN.
- o A acquis, le 30 mars 2021, par le biais de la SCI ALTANA - 14 CHANCE MILLY créée le 27 avril 2020 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 25% des parts, un terrain rue Chance Milly à CLICHY.
- o A pris une participation dans la SCI ALLÉE MARTRE créée le 19 janvier 2021 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 35 % des parts.
- o A pris une participation dans la SCI KALÉI créée le 19 janvier 2021 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 35 % des parts.

2. RESULTATS DES PARTICIPATIONS

- SCI CLAVEL MAGNAN A SURESNES

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%

Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (102) Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (680) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (102) Euros.

- SCI 16 BRETAGNE

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3

Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par un bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 14 803,14 Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de 44 409 Euros. La quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 14 803 Euros.

- SCI 20 CHAPTAL

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 32,5 %

L'exercice comptable clos au 31 décembre 2020 se traduit par un bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 12 108,27 Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de 22 256 Euros. La quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 7 233 Euros.

- S.C.S. 1 SAS

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 5%

Cette société est assujettie à l'Impôt sur les Sociétés.

L'exercice comptable clos au 31 décembre 2020 s'est traduit par un bénéfice net comptable de 1 115 799,92 Euros.

- SCI 107 VILLAGE

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%

Le résultat au 31 décembre 2020 se traduit par bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 39 143,46 Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de 151 274 Euros. La quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 37 819 Euros.

- SCCV SAINT-OUEN MICHELET

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%

Le résultat au 31 décembre 2020 se traduit par une perte comptable pour CIRPA CONSTRUCTION de (43 811,33) Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (292 076) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (43 811) Euros.

- SCI 19 BATELIERS

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 40%

Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par un bénéfice pour CIRPA CONSTRUCTION de 701 387,11 Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de 1 776 303 Euros. La quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 710 521 Euros.

- SCI DE L'ABREUVOIR

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%

Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (90 447,78) Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (361 791) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (90 448) Euros.

- SCI 39 VOLTAIRE & MARIUS AUFAN

Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3

Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (82 253,73) Euros.

Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (138 459) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (46 153) Euros.

- SCI 33 VOLTAIRE & DANTON
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3
Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (84 780,59) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (265 859) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (88 620) Euros.
- SCI SAINT-OUEN ROSIERS
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 34%
Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (7 158,85) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (17 490) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (5 947) Euros.
- SCI ALTANA -- 14 CHANCE MILLY
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%
Le résultat comptable au 31 décembre 2020 se traduit par une perte pour CIRPA CONSTRUCTION de (30 324,16) Euros.
Le résultat fiscal au 31 décembre 2020 est de (121 297) Euros. La quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (30 324) Euros.

3. PERSPECTIVES

Nous poursuivrons sur 2021-2022 le développement des affaires en cours et resterons attentifs à toute opportunité qui pourrait se présenter.

4. EXAMEN DES COMPTES CLOS AU 30 JUIN 2021

Structure du bilan en €

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Total du bilan	4 798 189	2 913 138	64,71%
Actifs immobilisés nets	2 562 374	1 830 528	39,98%
Actifs circulants nets et CCA	2 235 814	1 082 610	106,52%
Capitaux propres	4 099 058	2 676 959	53,12%
Provisions	-	-	-
Dettes	699 131	236 178	196,02%

Structure du compte de résultat en €

	Exercice N	Exercice N	Variation
Chiffre d'affaires	1 933 674	552 521	249,97%
Subvention d'exploitation	6 667	-	N/S
Reprises / prov. et transfert de charges	8 302	10 548	(21,28%)
Autres produits	119 054	93 559	27,25%
Charges d'exploitation	652 769	531 170	22,89%
Résultat d'exploitation	1 414 926	125 458	N/S
Résultat financier	533 756	216 842	146,15%
Résultat courant avant impôt	1 948 682	342 300	469,29%
Résultat exceptionnel	(67)	4 316	(101,54%)
Impôt sur les bénéfices	526 517	121 086	334,83%
RESULTAT	1 422 098	225 531	530,56%

Le Président soumet au vote des associés une augmentation de sa rémunération de 15% à compter du 1^{er} janvier 2022.

5. AFFECTATION DU RESULTAT

Le Président soumet aux associés les comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2021.

Ils ont été adressés au Commissaire aux Comptes qui les a audités pour produire ses rapports.

Le résultat au 30 juin 2021 se traduit par un **bénéfice net comptable de 1 422 098 Euros** que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Dotation à la réserve légale : 0 Euros, la Réserve Légale ayant été intégralement dotée,
- Une somme de 175.000 € à la distribution aux actionnaires soit un dividende de 230,26 € par action,
- Et le solde, soit 1 247 098 € au poste Report à nouveau.

Après cette affectation, le montant du poste « Report à nouveau » s'élève à 3 709 057 Euros.

6. DISTRIBUTION DE DIVIDENDE

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé à l'Assemblée :

- qu'il est versé un dividende de 175.000 € aux associés, soit 230,26 € par action, au titre de l'exercice considéré,
- qu'il n'a été versé aucun dividende depuis la création de la société. Les bénéfices des cinq (5) précédents exercices ont été affectés de la manière suivante :

<u>EXERCICE CLOS</u>	<u>RESERVE LEGALE</u>	<u>REPORT A NOUVEAU</u>
Au 30 Juin 2016	0 €	89 059,07 €
Au 30 Juin 2017	0 €	167 547,26 €
Au 30 Juin 2018	0 €	100 569,84 €
Au 30 Juin 2019	0 €	277 089,98 €
Au 30 Juin 2020	0 €	225 530,54 €

7. INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients (Cf. tableau joint en annexe)

8. FRAIS DE RECHERCHE

Néant

9. DEPENSES SOMPTUAIRES

Néant

10. ALIENATIONS EN MATIERE DE PARTICIPATIONS RECIPROQUES

Néant

11. OPERATIONS EFFECTUEES PAR LA SOCIETE SUR SES PROPRES ACTIONS

Néant

12. FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 30 JUIN 2021

Nous vous informons que notre Société détient, à la clôture du dernier exercice, les participations suivantes :

SCI CLAVEL MAGNAN A SURESNES	15,00 %
SCI 16 BRETAGNE	1/3
SCI 20 CHAPTAL	32,50 %
S.C.S. 1 SAS	5,00 %
SCCV SAINT-OUEN MICHELET	15,00 %
SCI 107 VILLAGE	25,00 %
SCI 19 BATELIERS	40,00 %
SCI DE L'ABREUVOIR	25,00 %
SCI SAINT-OUEN ROSIERS	34,00 %
SCI 33 VOLTAIRE & DANTON	1/3
SCI 39 VOLTAIRE & MARIUS AUFAN	1/3
SCI ALTANA - 14 CHANCE MILLY	25,00%
SCI ALLÉE MARTRE	35,00%
SCI KALÉÏ	35,00%

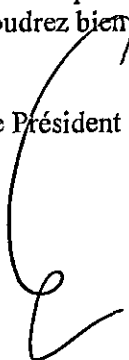
13. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DES COMPTES ET L'ETABLISSEMENT DU PRESENT RAPPORT :

- o A acquis, le 15 juillet 2021, par le biais de la SCI ALLÉE MARTRE créée le 19 janvier 2021 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 35% des parts, un terrain rue Martre et rue d'Estienne d'Orves à CLICHY.
- o A acquis, le 30 septembre 2021, par le biais de la SCI KALÉÏ créée le 19 janvier 2021 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 35% des parts, un terrain rue Martissot à CLICHY.

Nous allons à présent vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice arrêté au 30 Juin 2021.

Le Président





AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros
Siège social : 38, avenue Hoche - 75008 Paris
R.C.S PARIS 445 292 980

Copie certifiée conforme



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

■
Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin • 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.aci@laposte.net

Société par actions simplifiée au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 00021 • APE 741 C

an

CIRPA CONSTRUCTION
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CIRPA CONSTRUCTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des estimations significatives retenues.

6

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

cm

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 22 novembre 2021

Pour ACI



C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
régionale de Paris.

Bilan et Resultat

CIRPA CONSTRUCTION

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	9 350	5 592	3 758	0,08	6 268	0,22
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	3 881	2 740	1 141	0,02	1 917	0,07
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	60 925	57 298	3 629	0,08	6 792	0,23
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 139		1 139	0,02	1 063	0,04
Créances rattachées à des participations	2 533 735		2 533 735	52,81	1 795 514	61,64
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	18 974		18 974	0,40	18 974	0,05
TOTAL (I)	2 628 003	65 628	2 562 374	53,40	1 830 528	62,84
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	165 818		165 818	3,46	57 625	1,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	32		32	0,00	31	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux	810		810	0,02		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 938		3 938	0,08	7 996	0,27
. Autres	773 912		773 912	15,13	2 297	0,08
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 279 016		1 279 016	25,86	982 020	33,71
Charges constatées d'avance	12 290		12 290	0,25	32 641	1,12
TOTAL (II)	2 235 814		2 235 814	46,80	1 082 610	37,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 863 817	65 628	4 798 189	100,00	2 913 138	100,00

CIRPA CONSTRUCTION

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	3,99	190 000	6,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	25 000	0,52	25 000	0,88
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	2 461 959	51,31	2 236 429	76,77
Résultat de l'exercice	1 422 098	29,64	225 531	7,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 099 058	85,43	2 676 959	91,89
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	110 892	2,31	55 978	2,30
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 520	0,46	52 169	1,79
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	28 770	0,56	27 024	0,93
. Organismes sociaux	30 913	0,64	31 939	1,19
. Etat, impôts sur les bénéfices	405 430	8,45	38 338	1,32
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	72 356	1,51	12 370	0,42
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 716	0,18	5 854	0,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme	20 533	0,43	1 506	0,05
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	699 131	14,57	238 178	8,14
TOTAL PASSIF (I à V)	4 798 189	100,00	2 913 138	100,00
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				

CIRPA CONSTRUCTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 933 674		1 933 674	100,00	552 621	100,00	1 381 153		249,87	
Chiffres d'Affaires Nets	1 933 674		1 933 674	100,00	552 521	100,00	1 381 153		249,87	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			6 667	0,34			6 667		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			8 302	0,43	10 548	1,91	-2 246		-21,28	
Autres produits			119 054	6,16	93 659	16,83	25 495		27,25	
Total des produits d'exploitation (I)			2 067 696	106,83	656 628	118,84	1 411 068		214,90	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			198 500	10,27	188 688	34,15	9 812		5,20	
Impôts, taxes et versements assimilés			13 082	0,68	6 144	0,93	7 938		154,32	
Salaires et traitements			277 939	14,37	223 579	40,47	54 360		24,31	
Charges sociales			117 872	6,10	93 692	16,96	24 180		25,81	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 449	0,33	5 238	0,93	1 211		23,12	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			38 928	2,01	14 830	2,68	24 098		162,49	
Total des charges d'exploitation (II)			652 769	33,78	531 170	96,14	121 599		22,89	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 414 926	73,17	125 458	22,71	1 289 468		N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			577 670	29,87	269 750	48,82	307 920		114,15	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			577 670	29,87	269 750	48,82	307 920		114,15	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			43 914	2,27	52 908	9,58	-8 994		-16,89	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			43 914	2,27	52 908	9,58	-8 994		-16,89	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			533 756	27,80	216 842	39,26	316 914		146,15	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 948 682	100,00	342 300	61,86	1 606 382		409,89	

CIRPA CONSTRUCTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 351	0,97	-5 351	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			5 351	0,97	-5 351	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67	0,00	1 035	0,19	-968	-93,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	67	0,00	1 035	0,19	-968	-93,52
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-67	0,00	4 316	0,79	-4 383	-101,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	528 517	27,23	121 088	21,92	405 431	334,83
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 645 366	138,81	931 729	188,83	1 713 637	182,92
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 223 267	63,28	706 199	127,81	517 068	73,22
RÉSULTAT NET	1 422 098	73,54	225 531	40,82	1 196 567	530,56
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 4 798 188,58 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 422 098,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	9 350		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 881		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	17 066		
Matériel de transport	16 844		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 015		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	64 806		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 796 577		2 739 625
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 974		
TOTAL	1 815 551		2 739 625
TOTAL GENERAL	1 889 707		2 739 625

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			9 350	9 350
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			3 881	3 881
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			17 066	17 066
Matériel de transport			16 844	16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier			27 015	27 015
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			64 806	64 806
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 001 329	2 534 873	
Autres titres immobilisés			18 974	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		2 001 329	2 553 847	
TOTAL GENERAL		2 001 329	2 628 003	74 156

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 082	2 510		5 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	1 964	776		2 740
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	17 066			17 066
Matériel de transport	16 844			16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 223	3 162		23 386
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	56 098	3 939		60 036
TOTAL GENERAL	59 180	6 449		65 628

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 510				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	776				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 162				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 939				
TOTAL GENERAL	6 449				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	2 533 735		2 533 735
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 974		18 974
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	165 818	165 818	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	810	810	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 938	3 938	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	740 000	740 000	
Débiteurs divers	33 944	33 944	
Charges constatées d'avance	12 290	12 290	
TOTAL GENERAL	3 509 508	956 799	2 552 709
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	110 892	110 892		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 520	23 520		
Personnel et comptes rattachés	26 770	26 770		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 913	30 913		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	405 430	405 430		
- T.V.A	72 356	72 356		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 716	8 716		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 533	20 533		
TOTAL GENERAL	699 131	699 131		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	47 853
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	47 853

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 727
Dettes fiscales et sociales	41 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	52 209

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	12 290	20 533
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	12 290	20 533

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	760	250
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	760	250

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 933 674
TOTAL	1 933 674

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 933 674
TOTAL	1 933 674

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3.650
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3.650

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les hypothèses actuelles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation à la clôture de l'exercice : 0.79 %
- Rendement attendus des actifs du régime : 2 %
- Age conventionnel de départ à la retraite : 62 ans
- Droits acquis calculé conformément à la Convention Collective Promotion-Construction.

Les engagements de retraite prévus par la convention collective ne font pas l'objet de provisions ainsi que le permet la réglementation comptable.

Au 30 juin 2021, la valeur probable des indemnités à verser est de 101.685 EUR.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 16 BRETAGNE	300	33.769	33,33	100	100			142.095	44.409	
SCI CLAVEL MAGNAN	1 000	0	15,00	150	150			0	(340)	
SCI DE L'ABREUVOIR	200	(21.393)	25,00	50	50			0	(361.791)	
SCI 19 BATELIERS	200	(144.609)	40,00	80	80			9.179.079	1.753.468	
SCI 107 VILLAGE	200	151.529	25,00	50	50			54.807	156.574	
SCI 33 VOLTAIRE & DANTO	300	0	33,33	100	100			45.041	(254.342)	
SCI 39 VOLTAIRE & DANTO	300	0	33,33	100	100			0	(246.761)	
SCI SAINT OUEN MICHELET	1.000	0	15,00	150	150			0	(292.076)	
SCI SAINT OUEN ROSIERS	200	0	34,00	68	68			0	(21.055)	
SCI ALTANA-14 CHANCE MILLY	200	0	25,00	50	50			N/A	N/A	
SCI KALEI	200	0	35,00	70	70			N/A	N/A	
SCI ALLE MARTRE	200	0	35,00	70	70			N/A	N/A	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										